

2019年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法人全国こども食堂支援センター・むすびえ

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
(A)	経常収益		
1	受取会費		75,000
	正会員受取会費	75,000	
	賛助会員受取会費	0	
2	受取寄附金		28,212,638
	受取寄附金	28,212,638	
	施設等受入評価益	0	
3	受取助成金等		4,735,000
	受取助成金	4,735,000	
4	事業収益		6,231,226
	(1) 運営者に対する運営基盤強化支援事業収益	0	
	(2) 中間支援団体に対するネットワーク構築事業収益	600,000	
	(3) 運営者および支援者に対する研修事業収益	0	
	(4) 食堂支援者に対するコンサルティング事業収益	1,773,226	
	(5) 普及啓発事業収益	3,858,000	
	(6) 調査研究事業収益	0	
5	その他の収益		67
	受取利息	67	
	経常収益計		39,253,931
(B)	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		3,180,080
	給料手当	3,170,000	
	法定福利費	10,080	
	(2) その他経費		15,281,630
	会議費	75,022	
	旅費交通費	3,540,530	
	印刷製本費	718,473	
	通信運搬費	192,496	
	消耗品費	79,849	
	保険料	1,500	
	謝礼金	831,380	
	支払寄付金	570,000	
	業務委託費	6,900,310	
	システム関連費	682,000	
	広報費	593,540	
	催事費	337,017	
	諸会費	30,000	
	支払手数料	729,513	
	事業費計		18,461,710
2	管理費		
	(1) 人件費		4,511,860
	役員報酬	2,400,000	
	給料手当	2,020,000	
	法定福利費	91,860	
	(2) その他経費		3,376,237
	消耗品費	105,795	
	通信運搬費	37,150	
	地代家賃	130,800	
	旅費交通費	118,413	
	会議費	47,350	
	印刷製本費	20,260	
	謝礼金	10,000	
	租税公課	3,402	
	業務委託費	1,446,500	
	システム関連費	1,268,860	
	諸会費	13,200	
	研修費	6,000	
	支払手数料	117,012	
	雑費	51,495	
	管理費計		7,888,097
	経常費用計		26,349,807
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		12,904,124
(C)	経常外収益		
	固定資産売却益	0	
	過年度損益修正益	0	
	経常外収益計		0
(D)	経常外費用		
	固定資産売却損	0	
	災害損失	0	
	過年度損益修正損	0	
	経常外費用計		0
	当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0
	税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		12,904,124
	法人税、住民税及び事業税・・・④		0
	前期繰越正味財産額・・・⑤		2,164,811
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		15,068,935

## 2019年度 貸借対照表

特定非営利活動法人全国子ども食堂支援センター・むすびえ

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金預金	10,032,947	
	未収金	1,670,000	
	前払費用	191,400	
	流動資産合計・・・①		11,894,347
2	固定資産		
	(1)有形固定資産	0	0
	(2)無形固定資産	0	0
	(3)投資その他の資産		8,500,000
	食べる・遊ぶ・笑う 子ども食堂基金特定資産	6,500,000	
	さくらプロジェクト基金特定資産	2,000,000	
	固定資産合計・・・②		8,500,000
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		20,394,347
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	未払金	4,384,087	
	前受金	750,000	
	預り金	191,325	
	流動負債合計・・・③		5,325,412
2	固定負債		
	長期借入金	0	
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		5,325,412
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額		2,164,811
	当期正味財産増減額		12,904,124
	正味財産合計		15,068,935
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		20,394,347

## 2019年度 計算書類の注記

事業報告用

## 特定非営利活動法人全国こども食堂支援センター・むすびえ

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れはありましたが、そのサービスに関する会計上の処理は行わず、計算書類の注記も活動計算書の計上もしていません。
- (2) ボランティアによる役務の提供の会計処理  
ボランティアによる役務の提供はありましたが、その役務の提供に関する会計上の処理は行わず、計算書類の注記も活動計算書の計上もしていません。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

## 2. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は15,068,935円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
子供の未来応援基金	0	3,522,000	3,522,000	0	
朝日新聞厚生文化 事業団助成金	0	500,000	500,000	0	
草の根育成助成対象事業	0	713,000	713,000	0	
合計	0	4,735,000	4,735,000	0	

## 3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
投資その他の資産						
食べる・遊ぶ・笑うこども食堂基金特定資産	0	6,500,000		6,500,000		6,500,000
さくらプロジェクト基金特定資産	0	2,000,000		2,000,000		2,000,000
合計	0	8,500,000	0	8,500,000	0	8,500,000

## 4. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

## ・ 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当については従事割合、システム管理費については事業に係る費用を事業費とし、それ以外を管理費として按分しています。

## 2019年度 財産目録

特定非営利活動法人全国子ども食堂支援センター・むすびえ

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>			
1	<b>流動資産</b>			
	現金預金		10,032,947	
	手元現金	0		
	住信SBIネット銀行普通預金	6,888,911		
	ゆうちょ銀行通常貯金	2,062,097		
	ゆうちょ銀行通常貯金	0		
	ゆうちょ銀行通常貯金	0		
	ゆうちょ銀行振替口座	1,081,939		
	未収金		1,670,000	
	自主事業未収金	957,000		
	受取助成金未収金	713,000		
	前払費用		191,400	
	2020年度年会費等	145,200		
	年間使用料未経過分	44,000		
	通信費4月分	2,200		
	<b>流動資産合計・・・①</b>			<b>11,894,347</b>
2	<b>固定資産</b>			
	(1) 投資その他の資産			
	食べる・遊ぶ・笑う 子ども食堂基金特定資産	6,500,000	6,500,000	
	さくらプロジェクト基金特定資産	2,000,000	2,000,000	
	<b>固定資産合計・・・②</b>			<b>8,500,000</b>
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>			<b>20,394,347</b>
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>			
1	<b>流動負債</b>			
	未払金		4,384,087	
	立替経費精算	402,707		
	電話料3月分	1,788		
	広告料3月分	33,000		
	社会保険料3月分	30,640		
	業務委託料他	3,915,952		
	前受金		750,000	
	前受助成金	750,000		
	預り金		191,325	
	給料源泉所得税	171,900		
	報酬等源泉所得税	19,425		
	<b>流動負債合計・・・③</b>			<b>5,325,412</b>
2	<b>固定負債</b>			
	長期借入金	0	0	
	<b>固定負債合計・・・④</b>			<b>0</b>
<b>【B-1】</b>	<b>負債合計 ③+④</b>			<b>5,325,412</b>
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産合計 【A】 - 【B-1】</b>			<b>15,068,935</b>